

令和5年度

計 算 書 類

(自)令和5年4月1日

(至)令和6年3月31日

〒088-3211

北海道川上郡弟子屈町中央2丁目10番25号

社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

(法人番号：1460005001112)

会長 大友 泰雄

目 次

○法人全体

法人単位資金収支計算書（第一号第一様式）	1
事業活動計算書（第二号第一様式）	2
貸借対照表（第三号第一様式）	3
資金収支内訳表（第一号第二様式）	4
事業活動内訳表（第二号第二様式）	5
貸借対照表内訳表（第三号第二様式）	6
社会福祉事業区分 資金収支内訳表（第一号第三様式）	7
事業活動内訳表（第二号第三様式）	8
貸借対照表内訳表（第三号第三様式）	9
※公益事業区分は1拠点のため内訳表省略。	
計算書類に対する注記（法人全体用）（別紙1）	10
附属明細書（別紙3②・③・④・⑥）	12
財産目録（別紙4）	16

○社協事業拠点区分（社会福祉事業）

資金収支計算書（第一号第四様式）	17
事業活動計算書（第二号第四様式）	19
貸借対照表（第三号第四様式）	21
計算書類に対する注記（社協事業拠点区分用）（別紙2）	22
附属明細書（別紙3⑧・⑨・⑪・⑫）	24

○介護保険事業拠点区分（社会福祉事業）

資金収支計算書（第一号第四様式）	29
事業活動計算書（第二号第四様式）	31
貸借対照表（第三号第四様式）	33
計算書類に対する注記（介護保険事業拠点区分用）（別紙2）	34
附属明細書（別紙3⑧・⑨・⑪・⑫）	36

○高齢者就労センター拠点区分（公益事業）

資金収支計算書（第一号第四様式）	41
事業活動計算書（第二号第四様式）	42
貸借対照表（第三号第四様式）	43
計算書類に対する注記（高齢者就労センター拠点区分用）（別紙2）	44
附属明細書（別紙3⑧・⑫）	45

法人単位資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	会費収入	1,134,000	1,016,000	118,000	
	寄附金収入	329,000	3,745,856	△ 3,416,856	
	経常経費補助金収入	52,460,000	50,647,646	1,812,354	
	受託金収入	41,834,000	42,516,542	△ 682,542	
	事業収入	6,242,000	4,728,952	1,513,048	
	介護保険事業収入	92,285,000	88,642,920	3,642,080	
	障害福祉サービス等事業収入	2,564,000	1,415,100	1,148,900	
	受取利息配当金収入	6,000	1,403	4,597	
	その他の収入	34,000	240,489	△ 206,489	
		事業活動収入計(1)	196,888,000	192,954,908	3,933,092
事業活動による支出	人件費支出	111,394,000	114,645,485	△ 3,251,485	
	事業費支出	61,069,000	56,882,693	4,186,307	
	事務費支出	17,488,000	14,891,902	2,596,098	
	共同募金配分金事業費支出	583,000	603,017	△ 20,017	
	助成金支出	1,354,000	1,114,400	239,600	
		事業活動支出計(2)	191,888,000	188,137,497	3,750,503
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,000,000	4,817,411	182,589	
施設整備等による収入					
施設整備等による支出	施設整備等収入計(4)				
	固定資産取得支出		661,540	△ 661,540	
	施設整備等支出計(5)		661,540	△ 661,540	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 661,540	661,540	
その他の活動による収入	積立資産取崩収入		707,370	△ 707,370	
	その他の活動収入計(7)	0	707,370	△ 707,370	
その他の活動による支出					
	その他の活動支出計(8)	0	0	0	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	0	707,370	△ 707,370	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	5,000,000	4,863,241	136,759	
	前期末支払資金残高(12)		72,588,425	△ 72,588,425	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	5,000,000	77,451,666	△ 72,451,666	

法人単位事業活動計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	会費収益	1,016,000	1,076,500	△ 60,500
	寄附金収益	3,745,856	757,544	2,988,312
	経常経費補助金収益	50,647,646	46,854,336	3,793,310
	受託金収益	42,516,542	34,872,319	7,644,223
	事業収益	4,728,952	5,631,778	△ 902,826
	介護保険事業収益	88,642,920	89,348,610	△ 705,690
	障害福祉サービス等事業収益	1,415,100	1,036,963	378,137
	サービス活動収益計(1)	192,713,016	179,578,050	13,134,966
	費用			
	人件費	115,098,697	108,325,772	6,772,925
	事業費	56,882,693	57,336,221	△ 453,528
	事務費	14,891,902	13,188,617	1,703,285
	共同募金配分金事業費	603,017	407,000	196,017
助成金費用	1,114,400	1,181,100	△ 66,700	
減価償却費	363,833	678,659	△ 314,826	
サービス活動費用計(2)	188,954,542	181,117,369	7,837,173	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,758,474	△ 1,539,319	5,297,793	
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	1,403	1,133	270
	その他のサービス活動外収益	240,489	2,478,216	△ 2,237,727
	サービス活動外収益計(4)	241,892	2,479,349	△ 2,237,457
費用				
	サービス活動外費用計(5)			
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	241,892	2,479,349	△ 2,237,457	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	4,000,366	940,030	3,060,336	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)	0	0	0
	費用			
	固定資産売却損・処分損	1		1
特別費用計(9)	1	0	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 1	0	△ 1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	4,000,365	940,030	3,060,335	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	67,998,158	70,058,128	△ 2,059,970
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	71,998,523	70,998,158	1,000,365
	基本金取崩額(14)			
	基金取崩額計(15)			
	その他の積立金取崩額(16)			
	その他の積立金積立額(17)		3,000,000	△ 3,000,000
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	71,998,523	67,998,158	4,000,365

法人単位貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	86,338,039	84,084,102	2,253,937	流動負債	16,391,530	17,840,252	△ 1,448,722
現金預金	72,716,327	63,498,879	9,217,448	事業未払金	6,672,753	10,323,205	△ 3,650,452
事業未収金	13,399,063	20,087,293	△ 6,688,230	預り金	4,896	5,712	△ 816
前払金	222,649	497,930	△ 275,281	職員預り金	2,208,724	1,166,760	1,041,964
				賞与引当金	7,505,157	6,344,575	1,160,582
固定資産	52,716,724	50,730,008	1,986,716	固定負債	14,664,710	12,975,700	1,689,010
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	14,664,710	12,975,700	1,689,010
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	31,056,240	30,815,952	240,288
その他の固定資産	51,716,724	49,730,008	1,986,716				
				純資産の部			
建物	441,695	480,638	△ 38,943	基本金	1,000,000	1,000,000	0
構築物	4	4	0	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
車両運搬具	9	10	△ 1	基金			
器具及び備品	1,610,306	1,273,656	336,650	国庫補助金等特別積立金			
退職給付引当資産	14,664,710	12,975,700	1,689,010	その他の積立金	35,000,000	35,000,000	0
償却資産積立資産	20,000,000	20,000,000	0	償却資産積立金	20,000,000	20,000,000	0
経営安定積立資産	15,000,000	15,000,000	0	経営安定積立金	15,000,000	15,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	71,998,523	67,998,158	4,000,365
				(うち当期活動増減差額)	4,000,365	940,030	3,060,335
				純資産の部合計	107,998,523	103,998,158	4,000,365
資産の部合計	139,054,763	134,814,110	4,240,653	負債及び純資産の部合計	139,054,763	134,814,110	4,240,653

資金収支内訳表
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
事業活動による収支	収入					
	会費収入	1,016,000		1,016,000		1,016,000
	寄附金収入	3,745,856		3,745,856		3,745,856
	経常経費補助金収入	50,647,646		50,647,646		50,647,646
	受託金収入	16,810,648	25,705,894	42,516,542		42,516,542
	事業収入	4,728,952		4,728,952		4,728,952
	介護保険事業収入	88,642,920		88,642,920		88,642,920
	障害福祉サービス等事業収入	1,415,100		1,415,100		1,415,100
	受取利息配当金収入	931	472	1,403		1,403
	その他の収入	238,429	2,060	240,489		240,489
	事業活動収入計(1)	167,246,482	25,708,426	192,954,908		192,954,908
	支出					
	人件費支出	114,645,485		114,645,485		114,645,485
事業費支出	37,836,245	19,046,448	56,882,693		56,882,693	
事務費支出	14,361,506	530,396	14,891,902		14,891,902	
共同募金配分金事業費支出	603,017		603,017		603,017	
助成金支出	1,114,400		1,114,400		1,114,400	
事業活動支出計(2)	168,560,653	19,576,844	188,137,497		188,137,497	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 1,314,171	6,131,582	4,817,411		4,817,411	
施設整備等による収支	収入					
	施設整備等収入計(4)					
	支出					
	固定資産取得支出	661,540		661,540		661,540
施設整備等支出計(5)	661,540		661,540		661,540	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 661,540		△ 661,540		△ 661,540	
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	707,370		707,370		707,370
	事業区分間繰入金収入	15,000,000		15,000,000	△ 15,000,000	0
	その他の活動収入計(7)	15,707,370		15,707,370	△ 15,000,000	707,370
支出						
事業区分間繰入金支出		15,000,000	15,000,000	△ 15,000,000	0	
その他の活動支出計(8)	0	15,000,000	15,000,000	△ 15,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,707,370	△ 15,000,000	707,370	0	707,370	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	13,731,659	△ 8,868,418	4,863,241	0	4,863,241	
前期末支払資金残高(11)	49,512,212	23,076,213	72,588,425		72,588,425	
当期末支払資金残高(10)+(11)	63,243,871	14,207,795	77,451,666	0	77,451,666	

事業活動内訳表
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収益					
	会費収益	1,016,000		1,016,000		1,016,000
	寄附金収益	3,745,856		3,745,856		3,745,856
	経常経費補助金収益	50,647,646		50,647,646		50,647,646
	受託金収益	16,810,648	25,705,894	42,516,542		42,516,542
	事業収益	4,728,952		4,728,952		4,728,952
	介護保険事業収益	88,642,920		88,642,920		88,642,920
	障害福祉サービス等事業収益	1,415,100		1,415,100		1,415,100
	サービス活動収益計(1)	167,007,122	25,705,894	192,713,016		192,713,016
	費用					
	人件費	115,098,697		115,098,697		115,098,697
	事業費	37,836,245	19,046,448	56,882,693		56,882,693
	事務費	14,361,506	530,396	14,891,902		14,891,902
共同募金配分金事業費	603,017		603,017		603,017	
助成金費用	1,114,400		1,114,400		1,114,400	
減価償却費	363,833		363,833		363,833	
サービス活動費用計(2)	169,377,698	19,576,844	188,954,542		188,954,542	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 2,370,576	6,129,050	3,758,474		3,758,474	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	931	472	1,403		1,403
	その他のサービス活動外収益	238,429	2,060	240,489		240,489
	サービス活動外収益計(4)	239,360	2,532	241,892		241,892
費用						
サービス活動外費用計(5)						
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	239,360	2,532	241,892		241,892	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 2,131,216	6,131,582	4,000,366		4,000,366	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	15,000,000		15,000,000	△ 15,000,000	0
	特別収益計(8)	15,000,000		15,000,000	△ 15,000,000	0
	費用					
	固定資産売却損・処分損	1		1		1
事業区分間繰入金費用		15,000,000	15,000,000	△ 15,000,000	0	
特別費用計(9)	1	15,000,000	15,000,001	△ 15,000,000	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	14,999,999	△ 15,000,000	△ 1	0	△ 1	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	12,868,783	△ 8,868,418	4,000,365	0	4,000,365	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	44,921,936	23,076,222	67,998,158		67,998,158
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	57,790,719	14,207,804	71,998,523	0	71,998,523
	基本金取崩額(14)					
	基金取崩額計(15)					
	その他の積立金取崩額(16)					
	その他の積立金積立額(17)					
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	57,790,719	14,207,804	71,998,523	0	71,998,523

貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	71,581,033	29,792,544	101,373,577	△ 15,035,538	86,338,039
現金預金	43,529,759	29,186,568	72,716,327		72,716,327
事業未収金	27,828,625	605,976	28,434,601	△ 15,035,538	13,399,063
前払金	222,649		222,649		222,649
固定資産	42,716,715	10,000,009	52,716,724		52,716,724
基本財産	1,000,000		1,000,000		1,000,000
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	41,716,715	10,000,009	51,716,724		51,716,724
建物	441,695		441,695		441,695
構築物	1	3	4		4
車両運搬具	7	2	9		9
器具及び備品	1,610,302	4	1,610,306		1,610,306
退職給付引当資産	14,664,710		14,664,710		14,664,710
償却資産積立資産	10,000,000	10,000,000	20,000,000		20,000,000
経営安定積立資産	15,000,000		15,000,000		15,000,000
資産の部合計	114,297,748	39,792,553	154,090,301	△ 15,035,538	139,054,763
流動負債	15,842,319	15,584,749	31,427,068	△ 15,035,538	16,391,530
事業未払金	6,123,542	15,584,749	21,708,291	△ 15,035,538	6,672,753
預り金	4,896	0	4,896		4,896
職員預り金	2,208,724	0	2,208,724		2,208,724
賞与引当金	7,505,157		7,505,157		7,505,157
固定負債	14,664,710		14,664,710		14,664,710
退職給付引当金	14,664,710		14,664,710		14,664,710
負債の部合計	30,507,029	15,584,749	46,091,778	△ 15,035,538	31,056,240
基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
第1号基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
基金					
国庫補助金等特別積立金					
その他の積立金	25,000,000	10,000,000	35,000,000		35,000,000
償却資産積立金	10,000,000	10,000,000	20,000,000		20,000,000
経営安定積立金	15,000,000		15,000,000		15,000,000
次期繰越活動増減差額	57,790,719	14,207,804	71,998,523	0	71,998,523
(うち当期活動増減差額)	12,868,783	△ 8,868,418	4,000,365	0	4,000,365
純資産の部合計	83,790,719	24,207,804	107,998,523	0	107,998,523
負債及び純資産の部合計	114,297,748	39,792,553	154,090,301	△ 15,035,538	139,054,763

社会福祉事業区分 資金収支内訳表
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社協事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
事業活動による収支	収入					
	会費収入	1,016,000		1,016,000		1,016,000
	寄附金収入	3,745,856		3,745,856		3,745,856
	経常経費補助金収入	50,647,646		50,647,646		50,647,646
	受託金収入	16,810,648		16,810,648		16,810,648
	事業収入	4,728,952		4,728,952		4,728,952
	介護保険事業収入		88,642,920	88,642,920		88,642,920
	障害福祉サービス等事業収入		1,415,100	1,415,100		1,415,100
	受取利息配当金収入	612	319	931		931
	その他の収入	238,429		238,429		238,429
	事業活動収入計(1)	77,188,143	90,058,339	167,246,482		167,246,482
支出	人件費支出	39,568,738	75,076,747	114,645,485		114,645,485
	事業費支出	24,801,040	13,035,205	37,836,245		37,836,245
	事務費支出	7,013,023	7,348,483	14,361,506		14,361,506
	共同募金配分金事業費支出	603,017		603,017		603,017
	助成金支出	1,114,400		1,114,400		1,114,400
		事業活動支出計(2)	73,100,218	95,460,435	168,560,653	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	4,087,925	△ 5,402,096	△ 1,314,171		△ 1,314,171
施設整備等による収支	収入					
支出	固定資産取得支出	661,540		661,540		661,540
	施設整備等支出計(5)	661,540		661,540		661,540
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 661,540		△ 661,540		△ 661,540
その他の活動による収支	収入					
	積立資産取崩収入	468,800	238,570	707,370		707,370
	事業区分間繰入金収入	15,000,000		15,000,000		15,000,000
	拠点区分間繰入金収入		3,758,640	3,758,640	△ 3,758,640	0
		その他の活動収入計(7)	15,468,800	3,997,210	19,466,010	△ 3,758,640
支出	拠点区分間繰入金支出	3,758,640		3,758,640	△ 3,758,640	0
	その他の活動支出計(8)	3,758,640	0	3,758,640	△ 3,758,640	0
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	11,710,160	3,997,210	15,707,370	0	15,707,370
	当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	15,136,545	△ 1,404,886	13,731,659	0	13,731,659
	前期末支払資金残高(11)	20,953,267	28,558,945	49,512,212		49,512,212
	当期末支払資金残高(10)+(11)	36,089,812	27,154,059	63,243,871	0	63,243,871

社会福祉事業区分 事業活動内訳表
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		社協事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益					
	会費収益	1,016,000		1,016,000		1,016,000
	寄附金収益	3,745,856		3,745,856		3,745,856
	経常経費補助金収益	50,647,646		50,647,646		50,647,646
	受託金収益	16,810,648		16,810,648		16,810,648
	事業収益	4,728,952		4,728,952		4,728,952
	介護保険事業収益		88,642,920	88,642,920		88,642,920
	障害福祉サービス等事業収益		1,415,100	1,415,100		1,415,100
	サービス活動収益計(1)	76,949,102	90,058,020	167,007,122		167,007,122
	費用					
人件費	39,955,794	75,142,903	115,098,697		115,098,697	
事業費	24,801,040	13,035,205	37,836,245		37,836,245	
事務費	7,013,023	7,348,483	14,361,506		14,361,506	
共同募金配分金事業費	603,017		603,017		603,017	
助成金費用	1,114,400		1,114,400		1,114,400	
減価償却費	224,658	139,175	363,833		363,833	
サービス活動費用計(2)	73,711,932	95,665,766	169,377,698		169,377,698	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,237,170	△ 5,607,746	△ 2,370,576		△ 2,370,576	
サービス活動外増減の部	収益					
	受取利息配当金収益	612	319	931		931
	その他のサービス活動外収益	238,429		238,429		238,429
サービス活動外収益計(4)	239,041	319	239,360		239,360	
費用						
サービス活動外費用計(5)						
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	239,041	319	239,360		239,360	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,476,211	△ 5,607,427	△ 2,131,216		△ 2,131,216	
特別増減の部	収益					
	事業区分間繰入金収益	15,000,000		15,000,000		15,000,000
	拠点区分間繰入金収益		3,758,640	3,758,640	△ 3,758,640	0
	特別収益計(8)	15,000,000	3,758,640	18,758,640	△ 3,758,640	15,000,000
	費用					
固定資産売却損・処分損	1		1		1	
拠点区分間繰入金費用	3,758,640		3,758,640	△ 3,758,640	0	
特別費用計(9)	3,758,641	0	3,758,641	△ 3,758,640	1	
特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,241,359	3,758,640	14,999,999	0	14,999,999	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,717,570	△ 1,848,787	12,868,783	0	12,868,783	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,297,017	24,624,919	44,921,936		44,921,936
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	35,014,587	22,776,132	57,790,719	0	57,790,719
	基本金取崩額(14)					
	基金取崩額計(15)					
	その他の積立金取崩額(16)					
	その他の積立金積立額(17)					
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	35,014,587	22,776,132	57,790,719	0	57,790,719

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	社協事業	介護保険事業	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	40,458,797	32,234,383	72,693,180	△ 1,112,147	71,581,033
現金預金	21,622,888	21,906,871	43,529,759		43,529,759
事業未収金	18,665,700	10,275,072	28,940,772	△ 1,112,147	27,828,625
前払金	170,209	52,440	222,649		222,649
固定資産	26,581,825	16,134,890	42,716,715		42,716,715
基本財産	1,000,000		1,000,000		1,000,000
定期預金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
その他の固定資産	25,581,825	16,134,890	41,716,715		41,716,715
建物	441,695		441,695		441,695
構築物	1		1		1
車輛運搬具	3	4	7		7
器具及び備品	1,196,326	413,976	1,610,302		1,610,302
退職給付引当資産	3,943,800	10,720,910	14,664,710		14,664,710
償却資産積立資産	5,000,000	5,000,000	10,000,000		10,000,000
経営安定積立資産	15,000,000		15,000,000		15,000,000
資産の部合計	67,040,622	48,369,273	115,409,895	△ 1,112,147	114,297,748
流動負債	7,082,235	9,872,231	16,954,466	△ 1,112,147	15,842,319
事業未払金	3,563,671	3,672,018	7,235,689	△ 1,112,147	6,123,542
預り金	4,896	0	4,896		4,896
職員預り金	800,418	1,408,306	2,208,724		2,208,724
賞与引当金	2,713,250	4,791,907	7,505,157		7,505,157
固定負債	3,943,800	10,720,910	14,664,710		14,664,710
退職給付引当金	3,943,800	10,720,910	14,664,710		14,664,710
負債の部合計	11,026,035	20,593,141	31,619,176	△ 1,112,147	30,507,029
基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
第1号基本金	1,000,000		1,000,000		1,000,000
基金					
国庫補助金等特別積立金					
その他の積立金	20,000,000	5,000,000	25,000,000		25,000,000
償却資産積立金	5,000,000	5,000,000	10,000,000		10,000,000
経営安定積立金	15,000,000		15,000,000		15,000,000
次期繰越活動増減差額	35,014,587	22,776,132	57,790,719	0	57,790,719
(うち当期活動増減差額)	14,717,570	△ 1,848,787	12,868,783	0	12,868,783
純資産の部合計	56,014,587	27,776,132	83,790,719	0	83,790,719
負債及び純資産の部合計	67,040,622	48,369,273	115,409,895	△ 1,112,147	114,297,748

計算書類に対する注記(法人全体用)

1. 継続事業の前提に関する注記
該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

・建物・構築物・車両運搬具・器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

北海道民間社会福祉事業職員共済会：法人が負担する掛金額と同額を計上している。

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

変更なし

4. 法人で採用する退職給付制度

(1) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会 退職年金事業

(2) 独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済制度

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第一号第一様式、第二号第一様式、第三号第一様式)

(2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第一号第二様式、第二号第二様式、第三号第二様式)

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第一号第三様式、第二号第三様式、第三号第三様式)

(4) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

a. 社会福祉事業区分

ア. 社協事業拠点区分

「法人運営事業」

「在宅福祉サービス事業」

「社会老人福祉センター管理事業」

「権利擁護推進事業」

「地域福祉推進事業」

イ. 介護保険拠点区分

「訪問介護事業」

「障害福祉サービス事業」

「居宅介護支援事業」

「デイサービスセンター事業」

b. 公益事業区分

ア. 高齢者就労センター拠点区分

「高齢者就労センター事業」

「ボランティアセンター事業」

「ファミリー・サポート・センター事業」

「介護予防事業」

「生活福祉資金貸付事業」

「愛情銀行事業」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし

8. 担保に供している資産

該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	581,240	139,545	441,695
構築物	2,366,656	2,366,652	4
車両運搬具	10,610,967	10,610,958	9
器具及び備品	3,471,687	1,861,381	1,610,306
小計	17,030,550	14,978,536	2,052,014
合計	17,030,550	14,978,536	2,052,014

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	13,399,063	0	13,399,063
合計	13,399,063	0	13,399,063

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 該当なし
12. 関連当事者との取引の内容
 該当なし
13. 重要な偶発債務
 該当なし
14. 重要な後発事象
 該当なし
15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け
 該当なし
16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
 該当なし

寄附金収益明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					社協事業	介護保険事業	高齢者就労センター事業
法人の役職員	経常	2	40,000		40,000		
利用者本人		1	10,000		10,000		
利用者の家族		6	601,530		601,530		
取引業者							
その他		13	3,094,326		3,094,326		
区分小計		22	3,745,856	0	3,745,856	0	0
合計		22	3,745,856	0	3,745,856	0	0

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役職員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産受贈額の場合は「固定」と、寄附金の種類がわかるように記入すること。
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						社協事業	介護保険事業	高齢者就労センター
弟子屈町 社協運営費	市区町村	33,447,000		33,447,000		33,447,000		
弟子屈町 在宅福祉サービス事業運営費		16,160,000		16,160,000		16,160,000		
区分小計		49,607,000	0	49,607,000	0	49,607,000	0	0
一般募金配分金	共同募金	787,646		787,646		787,646		
歳末たすけあい配分金		253,000		253,000		253,000		
区分小計		1,040,646	0	1,040,646	0	1,040,646	0	0
弟子屈町 在宅老人等生活援助事業	介護事業	4,905,600		4,905,600			4,905,600	
北海道 物価高騰対策支援金		225,000		225,000			225,000	
北海道 食材料費支援金		55,000		55,000			55,000	
区分小計		5,185,600	0	5,185,600	0	0	5,185,600	0
弟子屈町 在宅老人等生活援助事業	障害事業	934,400		934,400			934,400	
				0				
				0				
				0				
区分小計		934,400	0	934,400	0	0	934,400	0
合計		56,767,646	0	56,767,646	0	50,647,646	6,120,000	0

- (注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように記入すること。なお、運用上の留意事項(課長通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
2. 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書
 (自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

1) 事業区分間繰入金明細書

(単位:円)

事業区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
公益事業区分	社会福祉事業区分	前期末支払資金残高	15,000,000	運転資金として

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位:円)

拠点区分名		繰入金の財源(注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
社協事業拠点区分	介護保険事業拠点区分	運用収入	3,758,640	居宅介護支援事業所人件費として

(注) 繰入金の財源には、介護保険収入、運用収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

基本金明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		社協事業	介護保険事業	高齢者就労センター
前年度末残高	1,000,000	1,000,000		
第一号基本金	1,000,000	1,000,000		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			
第一号基本金				
当期組入額				
計	0	0		
当期取崩額	0	0		
計	0	0		
第二号基本金				
当期組入額				
計	0	0		
当期取崩額	0	0		
計	0	0		
第三号基本金				
当期組入額				
計	0	0		
当期取崩額	0	0		
計	0	0		
当期末残高	1,000,000	1,000,000		
第一号基本金	1,000,000	1,000,000		
第二号基本金	0			
第三号基本金	0			

- (注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。
2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

財産目録
令和6年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
I 資産の部						
1 流動資産						
現金預金		—		—	—	72,716,327
当座預金	ゆうちょ銀行 0103660	—	運転資金(法人本部)	—	—	104,769
普通預金		—		—	—	72,611,558
普通預金	釧路信用金庫 959242	—	運転資金(法人本部)	—	—	19,513,352
普通預金	釧路信用金庫 20047	—	愛情銀行貸付資金	—	—	1,416,651
普通預金	釧路信用金庫 1070405	—	運転資金(居宅介護支援事業)	—	—	1,883,013
普通預金	釧路信用金庫 1071469	—	運転資金(訪問介護事業)	—	—	5,934,148
普通預金	釧路信用金庫 1076744	—	運転資金(デイサービス事業)	—	—	14,089,710
普通預金	釧路信用金庫 1071613	—	運転資金(高齢者就労センター)	—	—	29,186,568
普通預金	摩周湖農協 4260	—	運転資金(法人本部)	—	—	588,116
事業未収金		—		—	—	13,399,063
前払金		—	社協事業費用の前払分	—	—	222,649
流動資産合計						86,338,039
2 固定資産						
(1) 基本財産						
定期預金	釧路信用金庫弟子屈支店	—		—	—	1,000,000
基本財産合計						1,000,000
(2) その他の固定資産						
建物		—		581,240	139,545	441,695
建物附属設備	弟子屈町中央1丁目6番28号	2020年度	待合室「みちくさ」暖房設備	581,240	139,545	441,695
構築物	弟子屈町中央2丁目10番25号	—	社会福祉事業の用に供している車輛の車庫として使用	2,366,656	2,366,652	4
車輛運搬具	スバルプレオ他8台	—	利用者送迎等で使用している	13,535,967	13,535,958	9
器具及び備品	弟子屈町中央2丁目10番25号	—	社会福祉事業の用に供されている	2,295,128	684,822	1,610,306
退職給付引当資産	北海道民間社会福祉事業職員共済会	—	職員退職給付のための引当資産	—	—	14,664,710
償却資産積立資産	釧路信用金庫弟子屈支店	—	車輛・機械等の償却資産の購入及び修繕のための積立	—	—	20,000,000
経営安定積立資産		—	事業運営安定化のための積立	—	—	15,000,000
その他の固定資産合計						51,716,724
固定資産合計						52,716,724
資産合計						139,054,763
II 負債の部						
1 流動負債						
事業未払金		—		—	—	6,672,753
預り金	法人後見支援員源泉所得税	—		—	—	4,896
職員預り金	源泉税	—		—	—	125,730
	住民税	—		—	—	307,990
	社会保険料預り金	—		—	—	1,775,004
小計						2,208,724
賞与引当金	職員賞与の支給のための引当金	—		—	—	7,505,157
流動負債合計						16,391,530
2 固定負債						
退職給付引当金	北海道民間社会福祉事業職員共済会	—		—	—	14,664,710
固定負債合計						14,664,710
負債合計						31,056,240
差引純資産						107,998,523

社協事業拠点区分 資金収支計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	会費収入	1,134,000	1,016,000	118,000		
	一般会費収入団体会費収入	1,134,000	1,016,000	118,000		
	寄附金収入	329,000	3,745,856	△ 3,416,856		
	寄附金収入	329,000	3,745,856	△ 3,416,856		
	経常経費補助金収入	52,460,000	50,647,646	1,812,354		
	市区町村補助金収入	51,419,000	49,607,000	1,812,000		
	町補助金収入	51,419,000	49,607,000	1,812,000		
	共同募金配分金収入	1,041,000	1,040,646	354		
	一般募金配分金収入	788,000	787,646	354		
	歳末たすけあい配分金収入	253,000	253,000	0		
	受託金収入	16,834,000	16,810,648	23,352		
	市区町村受託金収入	11,089,000	10,911,980	177,020		
	町受託金収入	11,089,000	10,911,980	177,020		
	都道府県社協受託金収入	5,745,000	5,898,668	△ 153,668		
	道社協受託金収入	5,745,000	5,898,668	△ 153,668		
	事業収入	6,242,000	4,728,952	1,513,048		
	参加費収入	20,000	12,500	7,500		
	利用料収入	6,192,000	4,615,190	1,576,810		
	その他の収入	30,000	101,262	△ 71,262		
	受取利息配当金収入	2,000	612	1,388		
	その他の収入	32,000	238,429	△ 206,429		
	雑収入	32,000	238,429	△ 206,429		
雑収入	32,000	238,429	△ 206,429			
事業活動収入計(1)		77,033,000	77,188,143	△ 155,143		
事業活動による収支	支出	人件費支出	38,441,000	39,568,738	△ 1,127,738	
		役員報酬支出	340,000	381,500	△ 41,500	
		職員給料支出	25,744,000	21,863,400	3,880,600	
		職員賞与支出	6,010,000	9,514,811	△ 3,504,811	
		退職給付支出	2,109,000	2,678,860	△ 569,860	
		法定福利費支出	4,238,000	5,130,167	△ 892,167	
		事業費支出	28,258,000	24,801,040	3,456,960	
		保健衛生費支出	20,000	7,700	12,300	
		水道光熱費支出	494,000	493,854	146	
		燃料費支出	14,000		14,000	
		消耗器具備品費支出	127,000	130,900	△ 3,900	
		保険料支出	648,000	666,648	△ 18,648	
		賃借料支出	1,223,000	1,862,592	△ 639,592	
		車輛費支出	482,000	441,384	40,616	
		車輛燃料費支出	714,000	751,633	△ 37,633	
		旅費交通費支出	192,000	121,960	70,040	
	印刷製本費支出		27,500	△ 27,500		
	修繕費支出	330,000	86,570	243,430		
	通信運搬費支出	60,000	72,296	△ 12,296		
	業務委託費支出	23,368,000	19,611,615	3,756,385		
	保守料支出	3,000	2,266	734		
	手数料支出	21,000	18,560	2,440		
	租税公課支出	462,000	456,300	5,700		
	諸会費支出(事業)	20,000	20,000	0		
	雑支出	80,000	29,262	50,738		
	事務費支出	8,397,000	7,013,023	1,383,977		
	福利厚生費支出	135,000	90,593	44,407		
	職員被服費支出	100,000	137,142	△ 37,142		
	旅費交通費支出	585,000	417,976	167,024		
	研修研究費支出	210,000	86,000	124,000		
	事務消耗品費支出	365,000	680,367	△ 315,367		
	印刷製本費支出	660,000	596,568	63,432		
水道光熱費支出	35,000	33,980	1,020			
修繕費支出		33,000	△ 33,000			
通信運搬費支出	356,000	310,990	45,010			
会議費支出	15,000	19,620	△ 4,620			

事業活動による収支	支出	広報費支出	15,000		15,000
		業務委託費支出	4,266,000	3,666,519	599,481
		保守委託費支出	250,000	315,260	△ 65,260
		その他の委託費支出	4,016,000	3,351,259	664,741
		手数料支出	101,000	87,104	13,896
		保険料支出	211,000	198,932	12,068
		賃借料支出	371,000	257,256	113,744
		租税公課支出	541,000	60,576	480,424
		保守料支出	11,000	7,700	3,300
		渉外費支出	60,000	38,700	21,300
		諸会費支出	360,000	290,000	70,000
		共同募金配分金事業費支出	583,000	603,017	△ 20,017
		老人福祉活動費支出	20,000	20,017	△ 17
		障害児・者福祉活動費支出	80,000	80,000	0
		福祉育成・援助活動費支出	378,000	378,000	0
		ボランティア活動育成事業費支出	105,000	105,000	0
		返還金支出		20,000	△ 20,000
		助成金支出	1,354,000	1,114,400	239,600
		助成金支出	1,354,000	1,114,400	239,600
		助成金支出	896,000	676,400	219,600
共同募金助成金支出	458,000	438,000	20,000		
	事業活動支出計(2)	77,033,000	73,100,218	3,932,782	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	0	4,087,925	△ 4,087,925	
施設整備等による収支	支出				
		施設整備等収入計(4)			
		固定資産取得支出		661,540	△ 661,540
		器具及び備品取得支出		661,540	△ 661,540
		施設整備等支出計(5)		661,540	△ 661,540
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)		△ 661,540	661,540	
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		468,800	△ 468,800
		退職給付引当資産取崩収入		468,800	△ 468,800
		事業区分間繰入金収入	15,000,000	15,000,000	0
		その他の活動収入計(7)	15,000,000	15,468,800	△ 468,800
		拠点区分間繰入金支出		3,758,640	△ 3,758,640
	その他の活動支出計(8)		3,758,640	△ 3,758,640	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	15,000,000	11,710,160	3,289,840	
	予備費支出(10)		—		
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	15,000,000	15,136,545	△ 136,545	
	前期末支払資金残高(12)		20,953,267	△ 20,953,267	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	15,000,000	36,089,812	△ 21,089,812	

社協事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)	
収益	会費収益	1,016,000	1,076,500	△ 60,500	
	一般会費収益団体会費収益	1,016,000	1,076,500	△ 60,500	
	寄附金収益	3,745,856	757,544	2,988,312	
	寄附金収益	3,745,856	757,544	2,988,312	
	経常経費補助金収益	50,647,646	46,854,336	3,793,310	
	市区町村補助金収益	49,607,000	46,031,800	3,575,200	
	町補助金収益	49,607,000	46,031,800	3,575,200	
	共同募金配分金収益	1,040,646	822,536	218,110	
	一般募金配分金収益	787,646	691,000	96,646	
	歳末たすけあい配分金収益	253,000	131,536	121,464	
	受託金収益	16,810,648	11,447,307	5,363,341	
	市区町村受託金収益	10,911,980	10,413,440	498,540	
	町受託金収益	10,911,980	10,413,440	498,540	
	都道府県社協受託金収益	5,898,668	1,033,867	4,864,801	
	道社協受託金収益	5,898,668	1,033,867	4,864,801	
	事業収益	4,728,952	5,631,778	△ 902,826	
	参加費収益	12,500	8,700	3,800	
	利用料収益	4,615,190	5,610,640	△ 995,450	
	その他の収益	101,262	12,438	88,824	
		サービス活動収益計(1)	76,949,102	65,767,465	11,181,637
	サービス活動増減の部	費用			
人件費		39,955,794	36,366,187	3,589,607	
役員報酬		381,500	336,000	45,500	
職員給料		21,863,400	19,617,711	2,245,689	
職員賞与		7,657,417	6,416,250	1,241,167	
賞与引当金繰入		2,713,250	1,857,394	855,856	
退職給付費用		2,210,060	3,941,690	△ 1,731,630	
法定福利費		5,130,167	4,197,142	933,025	
事業費		24,801,040	26,549,917	△ 1,748,877	
保健衛生費		7,700	95,260	△ 87,560	
水道光熱費		493,854	479,860	13,994	
消耗器具備品費		130,900	81,378	49,522	
保険料		666,648	561,630	105,018	
賃借料		1,862,592	1,243,654	618,938	
車両費		441,384	830,168	△ 388,784	
車両燃料費		751,633	766,232	△ 14,599	
旅費交通費		121,960	150,580	△ 28,620	
印刷製本費		27,500		27,500	
修繕費		86,570	353,000	△ 266,430	
通信運搬費		72,296	56,108	16,188	
業務委託費		19,611,615	21,276,448	△ 1,664,833	
保守料		2,266	2,266	0	
手数料		18,560	20,165	△ 1,605	
租税公課		456,300	596,300	△ 140,000	
諸会費(事業)		20,000	20,000	0	
雑費		29,262	16,868	12,394	
事務費		7,013,023	6,578,534	434,489	
福利厚生費		90,593	87,867	2,726	
職員被服費		137,142		137,142	
旅費交通費		417,976	68,088	349,888	
研修研究費		86,000	377,370	△ 291,370	
事務消耗品費		680,367	287,053	393,314	
印刷製本費		596,568	646,398	△ 49,830	
水道光熱費		33,980	35,120	△ 1,140	
修繕費		33,000		33,000	
通信運搬費		310,990	309,854	1,136	
会議費		19,620	10,826	8,794	

サービス活動増減の部	費用	業務委託費	3,666,519	3,764,210	△ 97,691
		保守委託費	315,260	312,180	3,080
		その他の委託費	3,351,259	3,452,030	△ 100,771
		手数料	87,104	76,882	10,222
		保険料	198,932	172,568	26,364
		賃借料	257,256	323,508	△ 66,252
		租税公課	60,576	50,450	10,126
		保守料	7,700	8,140	△ 440
		渉外費	38,700	75,200	△ 36,500
		諸会費	290,000	285,000	5,000
		共同募金配分金事業費	603,017	407,000	196,017
		老人福祉活動費	20,017	21,000	△ 983
		障害児・者福祉活動費	80,000		80,000
		福祉育成・援助活動費	378,000	266,000	112,000
		ボランティア活動育成事業費	105,000	55,000	50,000
		返還金費用	20,000	65,000	△ 45,000
		助成金費用	1,114,400	1,181,100	△ 66,700
		助成金費用	1,114,400	1,181,100	△ 66,700
		助成金費用	676,400	765,100	△ 88,700
		共同募金助成金費用	438,000	416,000	22,000
減価償却費	224,658	73,043	151,615		
	サービス活動費用計(2)	73,711,932	71,155,781	2,556,151	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	3,237,170	△ 5,388,316	8,625,486	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	612	363	249
		その他のサービス活動外収益	238,429	2,475,126	△ 2,236,697
		雑収益	238,429	2,475,126	△ 2,236,697
		雑収益	238,429	2,475,126	△ 2,236,697
		サービス活動外収益計(4)	239,041	2,475,489	△ 2,236,448
サービス活動外増減の部	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	239,041	2,475,489	△ 2,236,448
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	3,476,211	△ 2,912,827	6,389,038	
特別増減の部	収益	事業区分間繰入金収益	15,000,000	5,000,000	10,000,000
		特別収益計(8)	15,000,000	5,000,000	10,000,000
	費用	固定資産売却損・処分損	1		1
		車輛運搬具除却・廃棄費用	1		1
		拠点区分間繰入金費用	3,758,640		3,758,640
特別費用計(9)	3,758,641	0	3,758,641		
特別増減差額(10)=(8)-(9)	11,241,359	5,000,000	6,241,359		
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	14,717,570	2,087,173	12,630,397	
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	20,297,017	21,209,844	△ 912,827	
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	35,014,587	23,297,017	11,717,570	
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)		3,000,000	△ 3,000,000	
	経営安定積立金積立額		3,000,000	△ 3,000,000	
	次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	35,014,587	20,297,017	14,717,570	

社協事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	40,458,797	29,580,612	10,878,185	流動負債	7,082,235	10,484,739	△ 3,402,504
現金預金	21,622,888	15,594,592	6,028,296	事業未払金	3,563,671	8,242,754	△ 4,679,083
事業未収金	18,665,700	13,541,920	5,123,780	預り金	4,896	5,712	△ 816
前払金	170,209	444,100	△ 273,891	職員預り金	800,418	378,879	421,539
				賞与引当金	2,713,250	1,857,394	855,856
固定資産	26,581,825	25,770,534	811,291	固定負債	3,943,800	3,569,390	374,410
基本財産	1,000,000	1,000,000	0	退職給付引当金	3,943,800	3,569,390	374,410
定期預金	1,000,000	1,000,000	0	負債の部合計	11,026,035	14,054,129	△ 3,028,094
その他の固定資産	25,581,825	24,770,534	811,291				
				純資産の部			
建物	441,695	480,638	△ 38,943	基本金	1,000,000	1,000,000	0
構築物	1	1	0	第1号基本金	1,000,000	1,000,000	0
車両運搬具	3	4	△ 1	基金			
器具及び備品	1,196,326	720,501	475,825	国庫補助金等特別積立金			
退職給付引当資産	3,943,800	3,569,390	374,410	その他の積立金	20,000,000	20,000,000	0
償却資産積立資産	5,000,000	5,000,000	0	償却資産積立金	5,000,000	5,000,000	0
経営安定積立資産	15,000,000	15,000,000	0	経営安定積立金	15,000,000	15,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	35,014,587	20,297,017	14,717,570
				(うち当期活動増減差額)	14,717,570	2,087,173	12,630,397
				純資産の部合計	56,014,587	41,297,017	14,717,570
資産の部合計	67,040,622	55,351,146	11,689,476	負債及び純資産の部合計	67,040,622	55,351,146	11,689,476

計算書類に対する注記（社協事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物・構築物・車輜運搬具・器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金

北海道民間社会福祉事業職員共済会：法人が負担する掛金額と同額を計上している。

- ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

変更なし

3. 採用する退職給付制度

(1) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会 退職年金事業

(2) 独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

(1) 社協事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

(2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(㊸))は省略している。

(3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3(㊸))

「法人運営事業」

「ボランティアセンター事業」

「在宅福祉サービス事業」

「ファミリー・サポート・センター事業」

「社会老人福祉センター管理事業」

「介護予防事業」

「権利擁護推進事業」

「生活福祉資金貸付事業」

「地域福祉推進事業」

「愛情銀行事業」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位:円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
合計	1,000,000	0	0	1,000,000

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
建物	581,240	139,545	441,695
構築物	974,000	973,999	1
車輜運搬具	6,688,655	6,688,652	3
器具及び備品	1,599,740	403,414	1,196,326
小計	9,843,635	8,205,610	1,638,025
合計	9,843,635	8,205,610	1,638,025

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	18,665,700	0	18,665,700
合計	18,665,700	0	18,665,700

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにする
るために必要な事項
該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会
拠点区分 社協事業

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産(有形固定資産)															
建物	480,638	0	0	0	38,943	0	0	0	441,695	0	139,545	0	581,240	0	
構築物	1	0	0	0	0	0	0	0	1	0	973,999	0	974,000	0	
車両及び運搬具	4	0	0	0	0	0	1	0	3	0	6,688,652	0	6,688,655	0	
器具及び備品	720,501	0	661,540	0	185,715	0	0	0	1,196,326	0	403,414	0	1,599,740	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	1,201,144	0	661,540	0	224,658	0	1	0	1,638,025	0	8,205,610	0	9,843,635	0	
その他の固定資産計	1,201,144	0	661,540	0	224,658	0	1	0	1,638,025	0	8,205,610	0	9,843,635	0	
基本財産及びその他の固定資産計	1,201,144	0	661,540	0	224,658	0	1	0	1,638,025	0	8,205,610	0	9,843,635	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	1,201,144	0	661,540	0	224,658	0	1	0	1,638,025	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会
拠点区分 社協事業

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	1,857,394	2,713,250 ()	1,857,394	()	2,713,250	
退職給付引当金	3,569,390	864,720 ()	490,310	()	3,943,800	北海道民間社会福祉事業職員共済会 退職給付制度
計	5,426,784	3,577,970 (0)	2,347,704	0 (0)	6,657,050	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子岡町社会福祉協議会

勘定科目	サービス区分					
	法人運営事業	在宅福祉サービス事業	社会老人福祉センター管理事業	権利擁護推進事業	地域福祉推進事業	ボランティアセンター事業
会費収益	725,000				77,000	214,000
一般会費収益団体年会費収益	725,000				77,000	214,000
寄附金収益	3,745,856					
寄附金収益	3,745,856					
経常経費補助金収益	31,301,646	16,160,000		426,000	1,310,000	1,450,000
市区町村補助金収益	30,466,000	16,160,000		426,000	1,290,000	1,265,000
町補助金収益	30,466,000	16,160,000		426,000	1,290,000	1,265,000
共同募金配分金収益	835,646				20,000	185,000
一般募金配分金収益	682,646					105,000
歳末たすけあい配分金収益	153,000				20,000	80,000
受託金収益			2,744,500	2,496,680		
市区町村受託金収益			2,744,500	2,196,680		
町受託金収益			2,744,500	2,196,680		
都道府県社協受託金収益				300,000		
道社協受託金収益				300,000		
事業収益		4,615,190		72,000		12,500
参加費収益						12,500
利用料収益		4,615,190				
その他の収益				72,000		
サービス活動収益計(1)	35,772,502	20,775,190	2,744,500	2,994,680	1,387,000	1,676,500
人件費	29,932,037		252,000	1,154,000		2,077,757
役員報酬	381,500					
職員給料	12,597,400		252,000	1,154,000		1,320,000
職員賞与	7,480,216					177,201
賞与引当金繰入	2,624,700					88,550
退職給付費用	1,959,580					250,480
法定福利費	4,888,641					241,526
事業費	681,788	18,644,062			1,408,508	
保健衛生費		7,700				
水道光熱費					493,854	
消耗器具備品費		90,200			40,700	
保険料	0	458,028				
貸借料		1,063,200			799,392	
車輦費	192,048	249,336				
車輦燃料費		751,633				
旅費交通費	49,740	72,220				
印刷製本費		27,500				
修繕費		86,570				
通信運搬費					72,296	
業務委託費		15,802,815				
保守料					2,266	
手数料	0	18,560				
租税公課	440,000	16,300				
諸会費(事業)						
雑費						
事務費	3,231,916		2,224,919	1,097,625		70,368
福利厚生費	86,920					3,673
職員被服費						
旅費交通費	219,938			98,178		
研修研究費	86,000					
事務消耗品費	475,943			49,951		28,545
印刷製本費	586,503					
水道光熱費	33,980					
修繕費	33,000					
通信運搬費	310,556			434		
会費	19,620					
業務委託費	598,480		2,224,039	844,000		
保守委託費	315,260					
その他の委託費	283,220		2,224,039	844,000		
手数料	61,804		880	11,220		
保険料	115,222			45,560		38,150
貸借料	228,900			28,356		
租税公課	46,350			12,226		
保守料				7,700		
渉外費	38,700					
諸会費	290,000					
共同募金配分金事業費	398,000				20,017	185,000
老人福祉活動費					20,017	
障害児・者福祉活動費						80,000
福祉育成・援助活動費	378,000					
ボランティア活動育成事業費						105,000
返還金費用	20,000					
助成金費用	854,000	10,000			190,400	
助成金費用	854,000	10,000			190,400	
助成金費用	416,000	10,000			190,400	
共同募金助成金費用	438,000					
減価償却費	90,914	53,680			38,943	
サービス活動費用計(2)	35,188,655	18,707,742	2,476,919	2,251,625	1,657,868	2,333,125
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	583,847	2,067,448	267,581	743,055	△ 270,868	△ 656,625
受取利息配当金収益	598					
その他のサービス活動外収益	238,429					
雑収益	238,429					
雑収益	238,429					
サービス活動外収益計(4)	239,027					
サービス活動増減の部						
サービス活動外費用計(5)						
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	239,027					
経常増減差額(7)=(3)+(6)	822,874	2,067,448	267,581	743,055	△ 270,868	△ 656,625

事業活動明細書
(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
ファミリー・サポ ート・センター事業	介護予防事業	生活福祉資金貸付 事業	愛情銀行			
				1,016,000		1,016,000
				1,016,000		1,016,000
				3,745,856		3,745,856
				3,745,856		3,745,856
				50,647,646		50,647,646
				49,607,000		49,607,000
				49,607,000		49,607,000
				1,040,646		1,040,646
				787,646		787,646
				253,000		253,000
1,603,800	4,367,000	5,598,668		16,810,648		16,810,648
1,603,800	4,367,000			10,911,980		10,911,980
1,603,800	4,367,000			10,911,980		10,911,980
		5,598,668		5,898,668		5,898,668
		5,598,668		5,898,668		5,898,668
			29,262	4,728,952		4,728,952
				12,500		12,500
				4,615,190		4,615,190
			29,262	101,262		101,262
1,603,800	4,367,000	5,598,668	29,262	76,949,102		76,949,102
1,150,000	190,000	5,200,000		39,955,794		39,955,794
				381,500		381,500
1,150,000	190,000	5,200,000		21,863,400		21,863,400
				7,657,417		7,657,417
				2,713,250		2,713,250
				2,210,060		2,210,060
				5,130,167		5,130,167
208,620	3,808,800		49,262	24,801,040		24,801,040
				7,700		7,700
				493,854		493,854
				130,900		130,900
208,620				666,648		666,648
				1,862,592		1,862,592
				441,384		441,384
				751,633		751,633
				121,960		121,960
				27,500		27,500
				86,570		86,570
				72,296		72,296
	3,808,800			19,611,615		19,611,615
				2,266		2,266
				18,560		18,560
				456,300		456,300
			20,000	20,000		20,000
			29,262	29,262		29,262
7,920	7,280	372,995		7,013,023		7,013,023
				90,593		90,593
		137,142		137,142		137,142
		99,860		417,976		417,976
				86,000		86,000
		125,928		680,367		680,367
		10,065		596,568		596,568
				33,980		33,980
				33,000		33,000
				310,990		310,990
				19,620		19,620
				3,666,519		3,666,519
				315,260		315,260
7,920	5,280			3,351,259		3,351,259
				87,104		87,104
				198,932		198,932
				257,256		257,256
	2,000			60,576		60,576
				7,700		7,700
				38,700		38,700
				290,000		290,000
				603,017		603,017
				20,017		20,017
				80,000		80,000
				378,000		378,000
				105,000		105,000
				20,000		20,000
		60,000		1,114,400		1,114,400
		60,000		1,114,400		1,114,400
		60,000		676,400		676,400
				438,000		438,000
		41,121		224,658		224,658
1,366,540	4,006,080	5,674,116	49,262	73,711,932		73,711,932
237,260	360,920	△ 75,448	△ 20,000	3,237,170		3,237,170
			14	612		612
				238,429		238,429
				238,429		238,429
				238,429		238,429
			14	239,041		239,041
			14	239,041		239,041
237,260	360,920	△ 75,448	△ 19,986	3,476,211		3,476,211

積立金・積立資産明細書

(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会
拠点区分 社協事業

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
償却資産積立金	5,000,000			5,000,000	
経営安定積立金	15,000,000			15,000,000	
計	20,000,000	0	0	20,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	3,569,390	864,720	490,310	3,943,800	退職給付引当金対応
償却資産積立資産	5,000,000			5,000,000	
経営安定積立資産	15,000,000			15,000,000	
計	23,569,390	864,720	490,310	23,943,800	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

介護保険事業拠点区分 資金収支計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	92,285,000	88,642,920	3,642,080	
	居宅介護料収入	30,472,000	28,091,020	2,380,980	
	(介護報酬収入)	27,277,000	25,023,899	2,253,101	
	介護報酬収入	27,277,000	25,023,899	2,253,101	
	(利用者負担金収入)	3,195,000	3,067,121	127,879	
	介護負担金収入(公費)	364,000	182,591	181,409	
	介護負担金収入(一般)	2,831,000	2,884,530	△ 53,530	
	居宅介護支援介護料収入	14,500,000	12,665,850	1,834,150	
	居宅介護支援介護料収入	14,500,000	12,665,850	1,834,150	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,751,000	8,779,650	△ 1,028,650	
	事業費収入	6,978,000	7,886,495	△ 908,495	
	事業負担金収入(公費)	69,000	80,607	△ 11,607	
	事業負担金収入(一般)	704,000	812,548	△ 108,548	
	利用者等利用料収入	2,166,000	2,144,520	21,480	
	食費収入(一般)	2,116,000	2,144,520	△ 28,520	
	その他の利用料収入	50,000		50,000	
	その他の事業収入	37,396,000	36,961,880	434,120	
	補助金事業収入	5,396,000	4,905,600	490,400	
	補助金事業収入(公費)		280,000	△ 280,000	
	受託事業収入	32,000,000	31,776,280	223,720	
	障害福祉サービス等事業収入	2,564,000	1,415,100	1,148,900	
	自立支援給付費収入	2,100,000	477,562	1,622,438	
	介護給付費収入	2,100,000	477,562	1,622,438	
	利用者負担金収入	20,000	3,138	16,862	
	その他の事業収入	444,000	934,400	△ 490,400	
	補助金事業収入	444,000	934,400	△ 490,400	
	受取利息配当金収入	3,000	319	2,681	
	その他の収入	1,000		1,000	
	雑収入	1,000		1,000	
	雑収入	1,000		1,000	
事業活動収入計(1)	94,853,000	90,058,339	4,794,661		
事業活動による支出	人件費支出	72,953,000	75,076,747	△ 2,123,747	
	職員給料支出	43,115,000	42,585,080	529,920	
	職員賞与支出	16,250,000	18,103,625	△ 1,853,625	
	退職給付支出	4,298,000	4,509,830	△ 211,830	
	法定福利費支出	9,290,000	9,878,212	△ 588,212	
	事業費支出	13,479,000	13,035,205	443,795	
	給食費支出	3,998,000	4,051,278	△ 53,278	
	医薬品費支出	75,000	62,315	12,685	
	保健衛生費支出	191,000	188,705	2,295	
	教養娯楽費支出	47,000	47,154	△ 154	
	日用品費支出	336,000	347,158	△ 11,158	
	水道光熱費支出	3,028,000	2,920,157	107,843	
	燃料費支出	2,763,000	2,339,700	423,300	
	保険料支出	100,000	99,580	420	
	賃借料支出	944,000	933,970	10,030	
	車両費支出	1,597,000	1,675,959	△ 78,959	
	車両燃料費支出	200,000	174,827	25,173	
	雑支出	200,000	194,402	5,598	
	事務費支出	8,421,000	7,348,483	1,072,517	
	福利厚生費支出	230,000	100,241	129,759	
	旅費交通費支出	309,000	125,650	183,350	
	研修研究費支出	60,000	21,000	39,000	
	事務消耗品費支出	860,000	355,443	504,557	
	修繕費支出	350,000	308,660	41,340	
	通信運搬費支出	283,000	230,831	52,169	
	業務委託費支出	4,854,000	4,746,500	107,500	
	その他の委託費支出	4,854,000	4,746,500	107,500	
	手数料支出	113,000	35,610	77,390	
賃借料支出	620,000	755,160	△ 135,160		

事業活動による収支	支出	租税公課支出	3,000	1,000	2,000
		保守料支出	455,000	453,090	1,910
		諸会費支出	121,000	55,300	65,700
事業活動による収支	支出	雑支出	163,000	159,998	3,002
		雑支出	163,000	159,998	3,002
		事業活動支出計(2)	94,853,000	95,460,435	△ 607,435
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)		0	△ 5,402,096	5,402,096	
施設整備等による収支	収入	施設整備等収入計(4)			
		施設整備等支出計(5)			
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)			
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入		238,570	△ 238,570
		退職給付引当資産取崩収入		238,570	△ 238,570
		拠点区分間繰入金収入		3,758,640	△ 3,758,640
その他の活動収入計(7)			3,997,210	△ 3,997,210	
その他の活動による収支	支出	その他の活動支出計(8)		0	0
		その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,997,210	△ 3,997,210
		予備費支出(10)		—	
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		0	△ 1,404,886	1,404,886	
前期末支払資金残高(12)			28,558,945	△ 28,558,945	
当期末支払資金残高(11)+(12)		0	27,154,059	△ 27,154,059	

介護保険事業拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	介護保険事業収益	88,642,920	89,348,610	△ 705,690
	居宅介護料収益	30,219,930	30,219,930	△ 2,128,910
	(介護報酬収益)	25,023,899	26,970,799	△ 1,946,900
	介護報酬収益	25,023,899	26,970,799	△ 1,946,900
	(利用者負担金収益)	3,067,121	3,249,131	△ 182,010
	介護負担金収益(公費)	182,591	193,574	△ 10,983
	介護負担金収益(一般)	2,884,530	3,055,557	△ 171,027
	居宅介護支援介護料収益	12,665,850	13,550,270	△ 884,420
	居宅介護支援介護料収益	12,665,850	13,550,270	△ 884,420
	介護予防・日常生活支援総合事業収益	8,779,650	8,782,510	△ 2,860
	事業費収益	7,886,495	7,886,223	272
	事業負担金収益(公費)	80,607	77,481	3,126
	事業負担金収益(一般)	812,548	818,806	△ 6,258
	利用者等利用料収益	2,144,520	2,266,880	△ 122,360
	食費収益(一般)	2,144,520	2,266,880	△ 122,360
	その他の事業収益	36,961,880	34,529,020	2,432,860
	補助金事業収益	4,905,600	5,840,000	△ 934,400
	補助金事業収益(公費)	280,000	1,157,440	△ 877,440
	受託事業収益	31,776,280	27,531,580	4,244,700
	障害福祉サービス等事業収益	1,415,100	1,036,963	378,137
	自立支援給付費収益	477,562	996,207	△ 518,645
	介護給付費収益	477,562	996,207	△ 518,645
	利用者負担金収益	3,138	7,003	△ 3,865
	その他の事業収益	934,400	33,753	900,647
	補助金事業収益	934,400	934,400	934,400
	補助金事業収益(公費)		33,753	△ 33,753
	サービス活動収益計(1)	90,058,020	90,385,573	△ 327,553
	サービス活動増減の部 費用	人件費	75,142,903	71,959,585
職員給料		42,585,080	41,254,800	1,330,280
職員給与		13,616,444	13,452,329	164,115
賞与引当金繰入		4,791,907	4,487,181	304,726
退職給付費用		4,271,260	3,568,860	702,400
法定福利費		9,878,212	9,196,415	681,797
事業費		13,035,205	13,128,517	△ 93,312
給食費		4,051,278	4,282,432	△ 231,154
医薬品費		62,315	74,255	△ 11,940
保健衛生費		188,705	216,934	△ 28,229
教養娯楽費		47,154	45,080	2,074
日用品費		347,158	335,608	11,550
水道光熱費		2,920,157	2,941,079	△ 20,922
燃料費		2,339,700	2,774,042	△ 434,342
消耗器具備品費			32,560	△ 32,560
保険料		99,580	102,220	△ 2,640
貸借料		933,970	942,576	△ 8,606
車両費		1,675,959	986,453	689,506
車両燃料費		174,827	171,651	3,176
雑費		194,402	223,627	△ 29,225
事務費		7,348,483	6,064,930	1,283,553
福利厚生費		100,241	134,951	△ 34,710
旅費交通費		125,650	89,610	36,040
研修研究費		21,000		21,000
事務消耗品費		355,443	434,495	△ 79,052
修繕費		308,660	758,354	△ 449,694
通信運搬費		230,831	222,256	8,575
業務委託費		4,746,500	3,228,496	1,518,004
その他の委託費		4,746,500	3,228,496	1,518,004
手数料		35,610	49,455	△ 13,845
貸借料		755,160	497,760	257,400
租税公課		1,000	400	600
保守料		453,090	448,690	4,400
諸会費		55,300	55,300	0
雑費		159,998	145,163	14,835
雑費		159,998	145,163	14,835
減価償却費	139,175	149,704	△ 10,529	
サービス活動費用計(2)	95,665,766	91,302,736	4,363,030	
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 5,607,746	△ 917,163	△ 4,690,583	

サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	319	304	15
		サービス活動外収益計(4)	319	304	15
	費用				
		サービス活動外費用計(5)			
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	319	304	15
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 5,607,427	△ 916,859	△ 4,690,568
特別増減の部	収益	拠点区分間繰入金収益	3,758,640		3,758,640
		特別収益計(8)	3,758,640	0	3,758,640
	費用				
		特別費用計(9)	0	0	0
			特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,758,640	0
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 1,848,787	△ 916,859	△ 931,928
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)		24,624,919	25,541,778	△ 916,859
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)		22,776,132	24,624,919	△ 1,848,787
	基本金取崩額(14)				
	基金取崩額計(15)				
	その他の積立金取崩額(16)				
	その他の積立金積立額(17)				
			次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	22,776,132	24,624,919

介護保険事業拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	32,234,383	31,892,208	342,175	流動負債	9,872,231	7,820,444	2,051,787
現金預金	21,906,871	19,928,613	1,978,258	事業未払金	3,672,018	2,545,382	1,126,636
事業未収金	10,275,072	11,909,765	△ 1,634,693	職員預り金	1,408,306	787,881	620,425
前払金	52,440	53,830	△ 1,390	賞与引当金	4,791,907	4,487,181	304,726
固定資産	16,134,890	14,959,465	1,175,425	固定負債	10,720,910	9,406,310	1,314,600
基本財産				退職給付引当金	10,720,910	9,406,310	1,314,600
その他の固定資産	16,134,890	14,959,465	1,175,425	負債の部合計	20,593,141	17,226,754	3,366,387
車両運搬具	4	4	0	純資産の部			
器具及び備品	413,976	553,151	△ 139,175	基本金			
退職給付引当資産	10,720,910	9,406,310	1,314,600	基金			
償却資産積立資産	5,000,000	5,000,000	0	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	5,000,000	5,000,000	0
				償却資産積立金	5,000,000	5,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	22,776,132	24,624,919	△ 1,848,787
				(うち当期活動増減差額)	△ 1,848,787	△ 916,859	△ 931,928
				純資産の部合計	27,776,132	29,624,919	△ 1,848,787
資産の部合計	48,369,273	46,851,673	1,517,600	負債及び純資産の部合計	48,369,273	46,851,673	1,517,600

計算書類に対する注記（介護保険事業拠点区分用）

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 車輛運搬具・器具及び備品一定額法

(2) 引当金の計上基準

- ・ 退職給付引当金

北海道民間社会福祉事業職員共済会：法人が負担する掛金額と同額を計上している。

- ・ 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

変更なし

3. 採用する退職給付制度

- (1) 一般社団法人北海道民間社会福祉事業職員共済会 退職年金事業

- (2) 独立行政法人勤労者退職金共済機構 中小企業退職金共済制度

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 介護保険事業拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)

- (2) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 ⑩)は省略している。

- (3) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 ⑪)

「訪問介護事業」

「障害福祉サービス事業」

「居宅介護支援事業」

「デイサービスセンター事業」

5. 基本財産の増減の内容及び金額

該当なし

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
車輛運搬具	881,404	881,400	4
器具及び備品	1,117,600	703,624	413,976
小計	1,999,004	1,585,024	413,980
合計	1,999,004	1,585,024	413,980

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	10,275,072	0	10,275,072
合計	10,275,072	0	10,275,072

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象
該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

項目	金額
現金	
預金	
債権	
固定資産	
負債	
純資産	

基本財産及びその他の固定資産（有形・無形固定資産）の明細書

(自) 令和 5年 4月 1日 (至) 令和 6年 3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会
拠点区分 介護保険事業

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産 (有形固定資産)															
車両及び運搬具	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	881,400	0	881,404	0	
器具及び備品	553,151	0	0	0	139,175	0	0	0	413,976	0	703,624	0	1,117,600	0	
その他の固定資産 (有形固定資産) 計	553,155	0	0	0	139,175	0	0	0	413,980	0	1,585,024	0	1,999,004	0	
その他の固定資産計	553,155	0	0	0	139,175	0	0	0	413,980	0	1,585,024	0	1,999,004	0	
基本財産及びその他の固定資産計	553,155	0	0	0	139,175	0	0	0	413,980	0	1,585,024	0	1,999,004	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差 引	553,155	0	0	0	139,175	0	0	0	413,980	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会
拠点区分 介護保険事業

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,487,181	4,791,907 ()	4,487,181	()	4,791,907	
退職給付引当金	9,406,310	1,640,160 ()	325,560	()	10,720,910	北海道民間社会福祉事業職員共済会 退職給付制度
計	13,893,491	6,432,067 ()	4,812,741	0 ()	15,512,817	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額(その他)の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

介護保険事業拠点区分 事業活動明細書
(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

(単位:円)

勘定科目	サービス区分				合計	内部取引消去	拠点区分合計
	訪問介護事業	障害福祉サービス事業	居宅介護支援事業	デイサービスセンター事業			
介護保険事業収益	11,651,550		12,892,130	64,099,240	88,642,920		88,642,920
居宅介護料収益	4,446,550			23,644,470	28,091,020		28,091,020
(介護報酬収益)	4,000,646			21,023,253	25,023,899		25,023,899
介護報酬収益	4,000,646			21,023,253	25,023,899		25,023,899
(利用者負担金収益)	445,904			2,621,217	3,067,121		3,067,121
介護負担金収益(公費)	43,993			138,598	182,591		182,591
介護負担金収益(一般)	401,911			2,482,619	2,884,530		2,884,530
居宅介護支援介護料収益			12,665,850		12,665,850		12,665,850
居宅介護支援介護料収益			12,665,850		12,665,850		12,665,850
介護予防・日常生活支援総合事業収益	2,249,400			6,530,250	8,779,650		8,779,650
事業費収益	2,009,270			5,877,225	7,886,495		7,886,495
事業負担金収益(公費)	57,950			22,657	80,607		80,607
事業負担金収益(一般)	182,180			630,368	812,548		812,548
利用者等利用料収益				2,144,520	2,144,520		2,144,520
食費収益(一般)				2,144,520	2,144,520		2,144,520
その他の事業収益	4,955,600		226,280	31,780,000	36,961,880		36,961,880
補助金事業収益	4,905,600				4,905,600		4,905,600
補助金事業収益(公費)	50,000		50,000	180,000	280,000		280,000
受託事業収益			176,280	31,600,000	31,776,280		31,776,280
障害福祉サービス等事業収益	0	1,415,100			1,415,100		1,415,100
自立支援給付費収益	0	477,562			477,562		477,562
介護給付費収益	0	477,562			477,562		477,562
利用者負担金収益	0	3,138			3,138		3,138
その他の事業収益		934,400			934,400		934,400
補助金事業収益		934,400			934,400		934,400
サービス活動収益計(1)	11,651,550	1,415,100	12,892,130	64,099,240	90,058,020		90,058,020
人件費	10,356,032	2,094,154	17,011,152	45,681,565	75,142,903		75,142,903
職員給料	5,490,576	1,045,824	10,370,400	25,678,280	42,585,080		42,585,080
職員賞与	2,078,309	517,445	2,613,881	8,406,809	13,616,444		13,616,444
賞与引当金繰入	641,802	122,248	1,182,017	2,845,840	4,791,907		4,791,907
退職給付費用	751,061	143,059	733,280	2,643,860	4,271,260		4,271,260
法定福利費	1,394,284	265,578	2,111,574	6,106,776	9,878,212		9,878,212
事業費	577,180	109,939		12,348,086	13,035,205		13,035,205
給食費				4,051,278	4,051,278		4,051,278
医薬品費				62,315	62,315		62,315
保健衛生費	45,245	8,618		134,842	188,705		188,705
教養娯楽費				47,154	47,154		47,154
日用品費				347,158	347,158		347,158

サービス活動増減の部	費用	水道光熱費				2,920,157	2,920,157	2,920,157
		燃料費				2,339,700	2,339,700	2,339,700
		保険料				99,580	99,580	99,580
		貸借料				933,970	933,970	933,970
		車輛費	385,080	73,349		1,217,530	1,675,959	1,675,959
		車輛燃料費	146,855	27,972			174,827	174,827
		雑費				194,402	194,402	194,402
		事務費	272,123	51,833	406,665	6,617,862	7,348,483	7,348,483
		福利厚生費	17,363	3,307	22,673	56,898	100,241	100,241
		旅費交通費	28,711	5,469	77,850	13,620	125,650	125,650
		研修研究費	17,640	3,360			21,000	21,000
		事務消耗品費	37,793	7,199	2,475	307,976	355,443	355,443
		修繕費				308,660	308,660	308,660
		通信運搬費	32,419	6,175	75,701	116,536	230,831	230,831
		業務委託費				4,746,500	4,746,500	4,746,500
		その他の委託費				4,746,500	4,746,500	4,746,500
		手数料	4,889	931	770	29,020	35,610	35,610
		貸借料	133,308	25,392	226,596	369,864	755,160	755,160
		租税公課			600	400	1,000	1,000
		保守料				453,090	453,090	453,090
		諸会費				55,300	55,300	55,300
雑費				159,998	159,998	159,998		
減価償却費	70,977	13,519	17,451	37,228	139,175	139,175		
	サービス活動費用計(2)	11,276,312	2,269,445	17,435,268	64,684,741	95,665,766	95,665,766	
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	375,238	△ 854,345	△ 4,543,138	△ 585,501	△ 5,607,746	△ 5,607,746	
サービス活動外増減の部	収益	受取利息配当金収益	82	16	15	206	319	319
		サービス活動外収益計(4)	82	16	15	206	319	319
サービス活動外増減の部	費用							
		サービス活動外費用計(5)						
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	82	16	15	206	319	319	
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	375,320	△ 854,329	△ 4,543,123	△ 585,295	△ 5,607,427	△ 5,607,427	

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会
 拠点区分 介護保険事業

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
償却資産積立金	5,000,000	320,000	320,000	5,000,000	
計	5,000,000	320,000	320,000	5,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	9,406,310	1,640,160	325,560	10,720,910	退職給付引当金対応
償却資産積立資産	5,000,000	320,000	320,000	5,000,000	
計	14,406,310	1,960,160	645,560	15,720,910	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

高齢者就労センター拠点区分 資金収支計算書
 (自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
収入	受託金収入	25,000,000	25,705,894	△ 705,894		
	市区町村受託金収入	14,000,000	14,530,068	△ 530,068		
	町受託金収入	14,000,000	14,530,068	△ 530,068		
	受託金収入	11,000,000	11,175,826	△ 175,826		
	受託金収入	11,000,000	11,175,826	△ 175,826		
	受取利息配当金収入	1,000	472	528		
	その他の収入	1,000	2,060	△ 1,060		
	雑収入	1,000	2,060	△ 1,060		
	雑収入	1,000	2,060	△ 1,060		
	事業活動収入計(1)	25,002,000	25,708,426	△ 706,426		
	事業活動による収支	支出	事業費支出	19,332,000	19,046,448	285,552
燃料費支出			670,000	592,534	77,466	
消耗器具備品費支出			500,000	451,000	49,000	
賃借料支出			200,000	172,044	27,956	
車両費支出			350,000	251,300	98,700	
旅費交通費支出			500,000	489,580	10,420	
修繕費支出			500,000	829,222	△ 329,222	
業務委託費支出			15,080,000	15,414,158	△ 334,158	
租税公課支出			600,000		600,000	
資材費支出			700,000	671,610	28,390	
雑支出			232,000	175,000	57,000	
事務費支出		事務費支出	670,000	530,396	139,604	
		旅費交通費支出	10,000		10,000	
		事務消耗品費支出	100,000	65,782	34,218	
		通信運搬費支出	100,000	102,244	△ 2,244	
		手数料支出		12,030	△ 12,030	
		保険料支出	370,000	332,140	37,860	
		租税公課支出	50,000	18,200	31,800	
		渉外費支出	20,000		20,000	
		器具什器費支出	20,000		20,000	
		事業活動支出計(2)	20,002,000	19,576,844	425,156	
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	5,000,000	6,131,582	△ 1,131,582	
施設整備等による収支	収入					
		施設整備等収入計(4)				
	支出					
施設整備等支出計(5)						
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)						
その他の活動による収支	収入					
		その他の活動収入計(7)				
	支出	事業区分間繰入金支出	15,000,000	15,000,000	0	
		その他の活動支出計(8)	15,000,000	15,000,000	0	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 15,000,000	△ 15,000,000	0			
予備費支出(10)		—				
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 10,000,000	△ 8,868,418	△ 1,131,582			
前期末支払資金残高(12)		23,076,213	△ 23,076,213			
当期末支払資金残高(11)+(12)	△ 10,000,000	14,207,795	△ 24,207,795			

高齢者就労センター拠点区分 事業活動計算書
(自)令和 5年 4月 1日(至)令和 6年 3月31日

(単位:円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収益	受託金収益	25,705,894	23,425,012	2,280,882
	市区町村受託金収益	14,530,068	13,751,160	778,908
	町受託金収益	14,530,068	13,751,160	778,908
	受託金収益	11,175,826	9,673,852	1,501,974
	受託金収益	11,175,826	9,673,852	1,501,974
	サービス活動収益計(1)	25,705,894	23,425,012	2,280,882
サービス活動増減の部	費用			
	事業費	19,046,448	17,657,787	1,388,661
	燃料費	592,534	566,958	25,576
	消耗器具備品費	451,000	307,076	143,924
	賃借料	172,044	80,487	91,557
	車両費	251,300	212,529	38,771
	旅費交通費	489,580	450,720	38,860
	修繕費	829,222	716,501	112,721
	業務委託費	15,414,158	14,631,535	782,623
	租税公課		39,500	△ 39,500
	資材費	671,610	510,521	161,089
	雑費	175,000	141,960	33,040
	事務費	530,396	545,153	△ 14,757
	事務消耗品費	65,782	40,139	25,643
	通信運搬費	102,244	118,414	△ 16,170
	手数料	12,030		12,030
	保険料	332,140	338,140	△ 6,000
	租税公課	18,200	21,400	△ 3,200
	器具什器費		27,060	△ 27,060
	減価償却費		455,912	△ 455,912
	サービス活動費用計(2)	19,576,844	18,658,852	917,992
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	6,129,050	4,766,160	1,362,890
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	472	466	6
	その他のサービス活動外収益	2,060	3,090	△ 1,030
	雑収益	2,060	3,090	△ 1,030
	雑収益	2,060	3,090	△ 1,030
サービス活動外収益計(4)	2,532	3,556	△ 1,024	
費用				
サービス活動外費用計(5)				
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	2,532	3,556	△ 1,024	
経常増減差額(7)=(3)+(6)	6,131,582	4,769,716	1,361,866	
特別増減の部	収益			
	特別収益計(8)			
	事業区分間繰入金費用	15,000,000	5,000,000	10,000,000
	特別費用計(9)	15,000,000	5,000,000	10,000,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 15,000,000	△ 5,000,000	△ 10,000,000	
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 8,868,418	△ 230,284	△ 8,638,134	
前期繰越活動増減差額(12)	23,076,222	23,306,506	△ 230,284	
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	14,207,804	23,076,222	△ 8,868,418	
基本金取崩額(14)				
基金取崩額計(15)				
その他の積立金取崩額(16)				
その他の積立金積立額(17)				
次期繰越活動増減差額(18)=(13)+(14)+(15)+(16)-(17)	14,207,804	23,076,222	△ 8,868,418	

高齢者就労センター拠点区分 貸借対照表
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

資産の部				負債の部			
	当年度末	前年度末	増減		当年度末	前年度末	増減
流動資産	29,792,544	28,451,037	1,341,507	流動負債	15,584,749	5,374,824	10,209,925
現金預金	29,186,568	27,975,674	1,210,894	事業未払金	15,584,749	5,374,824	10,209,925
事業未収金	605,976	475,363	130,613				
固定資産	10,000,009	10,000,009	0	固定負債			
基本財産				負債の部合計	15,584,749	5,374,824	10,209,925
その他の固定資産	10,000,009	10,000,009	0				
構築物	3	3	0	純資産の部			
車輛運搬具	2	2	0	基本金			
器具及び備品	4	4	0	基金			
償却資産積立資産	10,000,000	10,000,000	0	国庫補助金等特別積立金			
				その他の積立金	10,000,000	10,000,000	0
				償却資産積立金	10,000,000	10,000,000	0
				次期繰越活動増減差額	14,207,804	23,076,222	△ 8,868,418
				(うち当期活動増減差額)	△ 8,868,418	△ 230,284	△ 8,638,134
				純資産の部合計	24,207,804	33,076,222	△ 8,868,418
資産の部合計	39,792,553	38,451,046	1,341,507	負債及び純資産の部合計	39,792,553	38,451,046	1,341,507

計算書類に対する注記（高齢者就労センター拠点区分用）

1. 重要な会計方針
固定資産の減価償却の方法
・ 構築物・車輛運搬具・器具及び備品一定額法
2. 重要な会計方針の変更
変更なし
3. 採用する退職給付制度
該当なし
4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分
当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。
高齢者就労センター拠点計算書類(会計基準省令第一号第四様式、第二号第四様式、第三号第四様式)
5. 基本財産の増減の内容及び金額
該当なし
6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し
該当なし
7. 担保に供している資産
該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位:円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他の固定資産			
構築物	1,392,656	1,392,653	3
車輛運搬具	3,040,908	3,040,906	2
器具及び備品	754,347	754,343	4
小計	5,187,911	5,187,902	9
合計	5,187,911	5,187,902	9

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高
債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位:円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	605,976	0	605,976
合計	605,976	0	605,976

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし
11. 重要な後発事象
該当なし
12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和5年4月1日 (至) 令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会

拠点区分 高齢者就労センター拠点

(単位:円)

資産の種類及び名称	期首帳簿価額 (A)		当期増加額 (B)		当期減価償却額 (C)		当期減少額 (D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額 (F)		期末取得原価 (G=E+F)		摘要
		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額		うち国庫補助金等の額	
その他の固定資産(有形固定資産)															
構築物	3	0	0	0	0	0	0	0	3	0	1,392,653	0	1,392,656	0	
車両及び運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	3,040,906	0	3,040,908	0	
器具及び備品	4	0	0	0	0	0	0	0	4	0	754,343	0	754,347	0	
その他の固定資産(有形固定資産)計	9	0	0	0	0	0	0	0	9	0	5,187,902	0	5,187,911	0	
その他の固定資産計	9	0	0	0	0	0	0	0	9	0	5,187,902	0	5,187,911	0	
基本財産及びその他の固定資産計	9	0	0	0	0	0	0	0	9	0	5,187,902	0	5,187,911	0	
将来入金予定の償還補助金の額		0		0		0		0		0					
差引	9	0	0	0	0	0	0	0	9	0					

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

積立金・積立資産明細書

(自)令和5年4月1日(至)令和6年3月31日

社会福祉法人名 社会福祉法人 弟子屈町社会福祉協議会
 拠点区分 高齢者就労センター

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
償却資産積立金	10,000,000			10,000,000	
計	10,000,000	0	0	10,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
償却資産積立資産	10,000,000			10,000,000	
計	10,000,000	0	0	10,000,000	

(注)

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。